

**Vereniging Dit Koningskind**

Joseph Haydnlaan 2a  
3533 AE Utrecht

Rapport inzake de jaarrekening 2019



**Dit Koningskind  
te Utrecht**

**Balans per 31 december 2019**

*(na resultaatbestemming)*

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Andere vaste bedrijfsmiddelen		18.875		5.564
<i>Financiële vaste activa</i>		5.000		5.000
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	800		16	
Vorderingen op participanten en andere deelnemingen	63.261		67.261	
Overige vorderingen	4.923		9.361	
Overlopende activa	16.173		16.451	
		<u>85.157</u>		<u>93.089</u>
<i>Liquide middelen</i>		1.553.072		1.667.807
Totaal		<u>1.662.104</u>		<u>1.771.460</u>

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Stichtingsvermogen</b>				
Instandhoudingsreserves	577.008		578.531	
Bestemmingsreserves	<u>1.021.380</u>		<u>1.098.843</u>	
		1.598.388		1.677.374
<b>Kortlopende schulden</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	15.032		40.717	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	25.275		29.153	
Overige schulden	<u>23.409</u>		<u>24.216</u>	
		63.716		94.086
Totaal		<u>1.662.104</u>		<u>1.771.460</u>

**Staat van baten en lasten over 2019**

	<b>Uitkomst 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Uitkomst 2018</b>
	€	€	€
<b>Baten</b>			
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	45.000	45.000	45.000
Contributies en baten vanuit fondsenwerving	466.890	455.000	466.273
Overige baten	103.473	79.800	104.184
	<u>615.363</u>	<u>579.800</u>	<u>615.457</u>
<b>Lasten</b>			
Lonen	349.877	398.370	420.035
Sociale lasten	62.623	64.580	70.719
Pensioenlasten	34.421	38.330	40.235
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.875	3.000	3.789
Overige bedrijfskosten	243.843	246.600	257.296
	<u>694.639</u>	<u>750.880</u>	<u>792.074</u>
<b>Som der bedrijfslasten</b>			
	<u>694.639</u>	<u>750.880</u>	<u>792.074</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-79.276	-171.080	-176.617
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	290	4.000	704
	<u>-78.986</u>	<u>-167.080</u>	<u>-175.913</u>
<b>Netto resultaat</b>			
	<u>-78.986</u>	<u>-167.080</u>	<u>-175.913</u>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Overige reserves	32.477		-134.320
Continuïteitsreserve	-34.000		50.000
Inzet Extra Personeel	-39.409		-41.000
Project campagnejaar	-6.106		-
Afdelingen	20.644		-
PR	-		-25.453
Legatenfonds	-51.827		-25.140
ICT	-765		-
	<u>-78.986</u>		<u>-175.913</u>

## Kasstroomoverzicht over 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat	-79.276	-176.617
<i>Aanpassingen voor</i>		
Afschrijvingen	3.875	3.789
<i>Verandering in werkkapitaal</i>		
Handelsdebiteuren	-784	152
Vorderingen op participanten en andere deelnemingen	4.000	-47.261
Overige vorderingen	4.438	153.772
Overlopende activa	278	3.569
Overige schulden	-30.370	-13.028
	<u>-22.438</u>	<u>97.204</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	-97.839	-75.624
Ontvangen interest	290	704
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	-97.549	-74.920
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Verwerving van materiële vaste activa	-17.186	-
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<u>-114.735</u>	<u>-74.920</u>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>		
Geldmiddelen aan het begin van de periode	1.667.807	1.742.727
Afname van geldmiddelen	-114.735	-74.920
Geldmiddelen aan het einde van de periode	<u>1.553.072</u>	<u>1.667.807</u>

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Dit Koningskind is feitelijk en statutair gevestigd op Joseph Haydnlaan 2a, 3533 AE te Utrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 40506035.

### **Algemene toelichting**

#### **Informatieverschaffing over groepsverhoudingen**

Sprake van 2 verbonden partijen, namelijk Stichting Vakanties Dit Koningskind en Stichting Steunfonds Dit Koningskind. Deze stichtingen hebben hetzelfde bestuur als Vereniging Dit Koningskind. Er wordt geen consolidatie toegepast.

### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld op basis van algemeen aanvaarde grondslagen. De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De jaarrekening is opgesteld conform de grondslagen zoals opgenomen in Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven voor kleine rechtspersonen RJK C1. De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

### **Grondslagen**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa wordt gewaardeerd op de aanschafwaarde na aftrek van eventuele specifiek ten behoeve van deze activa ontvangen subsidies en verminderd met afschrijvingen. Deze lineaire afschrijvingen worden bepaald op basis van de netto-aanschafwaarde en de verwachte levensduur. Deze levensduur is voor automatisering 4-5 jaar en voor kantoorinventaris 5-10 jaar.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

#### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kasgelden en banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Baten en lasten worden verantwoord in het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Winsten worden verantwoord als realisatie voldoende zeker is; verliezen worden voorzien zodra de verliesverwachting ontstaat.

## **Dit Koningskind te Utrecht**

### **Giften en baten uit fondsenwerving**

Baten uit nalatenschappen worden verwerkt in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Overige giften, contributies en baten vanuit fondsenwerving worden verantwoord in het boekjaar waarin deze ontvangen zijn.

### **Lonen**

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten. De cao Sociaal werk en maatschappelijke dienstverlening wordt toegepast.

Het personeel van Stichting Dit Koningskind Vakanties staat op de loonlijst van Dit Koningskind. Deze lasten worden op basis van werkelijke loonkosten doorbelast.

### **Overige bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Financiële baten en lasten**

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Utrecht, 14 april 2020

Vereniging Dit Koningskind

Dhr. J.P. Mostert  
Voorzitter

Dhr. B. van Ieperen  
Penningmeester

Dhr. D.E. de Ruiter  
Lid